

DATAMATIUM CIA. LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Bases de Presentación y Marco Regulatorio.

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) adoptadas para su utilización en Ecuador.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF, cuya responsabilidad es de los Administradores de la Entidad, requiere efectuar ciertas estimaciones contables y que la administración ejerza su juicio al aplicar las políticas y normas contables de la sociedad.

Los estados financieros se presentan en miles de dólares estadounidenses y se han preparado a partir de los registros contables presentándose de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

De esta forma, los estados financieros, muestran el patrimonio y la situación financiera al cierre del Ejercicio, así como los resultados de las operaciones, los cambios en el patrimonio y de los flujos de efectivo consolidados que se han producido en la entidad en el ejercicio terminado al 31 de Diciembre de 2014.

Estados Financieros

Estado de Situación General Al 31 de diciembre del 2014

ACTIVO	Nota	
CAJA, BANCOS		77.621,89
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE		130.369,83
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)		51.472,46
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)		19.727,64
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN		139.194,95
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		418.386,77
ACTIVO FIJO		
INMUEBLES	(1)	135.637,14
MUEBLES Y ENSERES		22.051,65
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE		22.090,89
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO		(10.840,11)
TOTAL ACTIVO FIJO		138.939,07
TOTAL DEL ACTIVO		557.325,84
PASIVO		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE		9.817,56
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		28.421,31
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		14.863,30
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		16.000,02
PROVISIONES	(2)	59.468,09
TOTAL PASIVO CORRIENTE		128.570,28
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO		43.932,27
PROVISIONES	(2)	183.231,43
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		227.163,70
TOTAL DEL PASIVO		355.733,98

DATAMATIUM CIA. LTDA.

CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	(3)	34.400,00
RESERVA LEGAL		2.426,20
OTRAS RESERVAS		10.036,05
APORTES FUTURA CAPITALIZACION		28.553,80
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		58.687,29
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES		(8.311,00)
UTILIDAD DEL EJERCICIO		75.803,48
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		557.325,84

Estado de Resultados Al 31 de diciembre del 2014

INGRESOS	
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	1.614.391,13
OTRAS RENTAS GRAVADAS	13.773,61
TOTAL INGRESOS	1.628.164,74
COSTOS Y GASTOS	
INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	12.849,99
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	1.223.668,08
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	(1.150.142,05)
TOTAL COSTO DE VENTAS	1.097.323,12
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	424.174,82
UTILIDAD DEL EJERCICIO	106.666,80
15% PT	16.000,02
IMPUESTO A LA RENTA	14.863,31

Nota (1).- Corresponde a la compra de una oficina con el objetivo de ampliar las operaciones de la compañía en el año 2015

Nota (2).- Corresponde a las provisiones por concepto de mantenimiento preventivo y correctivo de acuerdo a los ventas generadas en el 2014 relacionadas a contratos firmados con varias Instituciones Públicas.

Nota (3).- La compañía procedió a realizar un incremento de capital por US\$ 34.000.


Roosevelt Nieves
Contador
C.P.A. 10453